

Eerste begrotingswijziging 2025



Datum
19 maart 2025

Inleiding

Op 11 september 2024 is door het Algemeen Bestuur de begroting 2025 inclusief meerjarenraming 2026-2028 vastgesteld.

Voor u ligt de 1^e begrotingswijziging 2025 ter besluitvorming op 17 april 2025.

Toelichting 1^e begrotingswijziging 2025

In de septembercirculaire 2024 d.d. 17 september 2024 zijn de nieuwe prijsindices voor 2025 bekendgemaakt. Conform de financiële verordening van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB) wordt met deze indices gerekend. Aangezien de indexen uit de septembercirculaire 2024 afwijken van die waarmee is gerekend bij het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2025, is de 1^e begrotingswijziging opgesteld. Hierin vindt een verlaging van het tarief plaats. Een verdere toelichting is opgenomen in het onderdeel 'Tarief'.

In de eerste maanden van 2025 is zowel de jaarrekening 2024 als de begroting 2026 opgesteld. Op basis hiervan heeft een actualisatie van de kostenbudgetten voor 2025 plaatsgevonden. Ook zijn de werkprogramma's 2025 opgesteld. De baten in deze 1^e begrotingswijziging zijn opgenomen op basis van de vastgestelde werkprogramma's. Deze ontwikkelingen hebben ertoe geleid dat we een realistische begroting kunnen overleggen.

De mutaties worden als volgt weergegeven:

Baten (bedragen x € 1.000)	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Baten	47.365	922	48.287
Overige baten	450	14	464
Totaal baten	47.815	936	48.751
Lasten Primair proces	34.153	748	34.794
Lasten Bedrijfsvoering	13.724	267	14.099
Overige lasten	155	-	155
Totaal lasten	48.033	1.015	49.048
Resultaat	-218	-79	-297
Stortingen reserves	-	-	-
Onttrekkingen reserves	218	79	297
Totaal reserves	218	-	297
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

Eerste begrotingswijziging 2025

Tarief

In artikel 3, lid 2 van de Financiële verordening OMWB is opgenomen:

"Het dagelijks bestuur past in haar begroting een indexering toe die is gebaseerd op de CPB-indexeringen uit de meest recente septembercircularis van het Gemeentefonds. Bij deze indexering volgt een mogelijke correctie met een herberekening over de twee jaren vóór het begrotingsjaar, mocht de begrote en werkelijke indexering van elkaar afwijken. De indexeringspercentages worden opgenomen in de kadernota."

In onderstaand schema zijn de indices uit de begrotingswijzigingen 2023 en 2024, de oorspronkelijke Begroting 2025 en de septembercircularis voor beide jaren opgenomen.

	Begrotings- wijziging	Circulaire 2023*	Begrotings- wijziging	Circulaire 2024**	Begroting	Circulaire 2024**
	2023	2023	2024	2024	2025	2025
Loonvoet sector overheid	3,3%	4,0%	6,7%	6,4%	5,8%	4,7%
Prijs overheidsconsumpties, netto materieel (imoc)	5,9%	5,9%	3,5%	2,9%	1,6%	2,7%
Gemiddelde indexatie	3,82%	4,38%	6,06%	5,70%	4,96%	4,30%

* Uit tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB MEV 2024 en CEP 2023 (septembercircularis 2023)

** Uit tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB MEV 2025 en CEP 2024 (septembercircularis 2024)

Het tarief voor 2025 is op basis van bovenstaande prijsindexen herrekend. Hier volgt een gecorrigeerd tarief voor 2025 uit van € 116,75 ten opzichte van € 117,90 volgens de oorspronkelijke begroting 2025. Hierbij geldt dat de procentuele stijging van de indices van 2023 niet doorgerekend wordt in het tarief. De dienst zal hiervoor kosteneffectiviteitsmaatregelen treffen. Voor de overige jaren zijn de indices voortschrijdend neerwaarts bijgesteld, welke zijn doorgevoerd in de verlaging van het tarief.

De budgetten in de vastgestelde werkprogramma's worden hierop niet gewijzigd. Door de verlaging van het tarief kunnen meer werkzaamheden worden uitgevoerd binnen de met de deelnemers afgestemde budgetten. Na afloop van 2025 worden de niet uitgeputte budgetten verrekend in de eindafrekening.

Schematische weergave van het oorspronkelijke tarief naar het bijgestelde tarief 2025:

Omschrijving	Effect op het tarief	Bedrag per uur
Tarief 2025 oorspronkelijke begroting		€ 117,90
Herziening indexatie 2023 van 3,82% naar 4,38%	+ 0,56%	+ € 0,56
Kosteneffectiviteitsmaatregelen	- 0,56%	- € 0,56
Herziening indexatie 2024 van 6,06% naar 5,71%	- 0,35%	- € 0,40
Herziening indexatie 2025 van 4,96% naar 4,30%	- 0,66%	- € 0,75
Herrekend tarief 2025		€ 116,75

In onderstaande tabel zijn de functionele, herziene tarieven voor het begrotingsjaar 2025 opgenomen.

Functioneel voorcalculatorische uurtarieven	2025 Begroting na 1 ^e wijziging uurtarief
Milieu	
MBO	€ 93,05
HBO	€ 113,25
Specialisten	€ 133,40

Tarieven buiten kantoortijd: Als kantoortijden hanteren we de maandagen tot en met de vrijdagen van 7.00 tot 22.00 uur. Alle overige tijdstippen zijn buiten kantoortijd. We hanteren een opslagpercentage van 30% op de tarieven voor werkzaamheden buiten kantoortijd.

Exploitatie 2025

Baten

Op basis van de vastgestelde werkprogramma's P1 tot en met P3 van de deelnemers is de bijbehorende omzet naar beneden bijgesteld met € 1.207.000. De verwachte opbrengst P4 is toegenomen met € 1.223.000 op basis van de realisatie in 2024 en toekomstige verwachtingen, rekening houdend met de geldende indexeringen. De Specifieke uitkeringen Omgevingsdiensten zijn toegenomen met € 906.000 doordat de realisatie van 'Specifieke uitkering extra ondersteuning toezicht en handhaving energiebesparingsplicht' in de voorgaande jaren lager was dan begroot. In 2025 en 2026 vindt een intensivering van de werkzaamheden plaats waardoor verwacht wordt deze opbrengsten uit voorgaande jaren alsnog te realiseren.

De totale omzet is € 922.000 hoger dan begroot in de oorspronkelijke begroting 2025.

Baten (bedragen x € 1.000)	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Programmadeel 1: Vergunningverlening, toezicht en handhaving	28.278	-911	27.367
Programmadeel 2: Advies en projecten	14.013	-293	13.720
Programmadeel 3: Collectieve taken structureel	1.988	-3	1.986
Programmadeel 4: Buiten werkprogramma	1.802	1.223	3.026
Programmadeel 4: Overige exploitatie	610	-	610
Specifieke uitkeringen Omgevingsdiensten	672	906	1.578
Totaal baten	47.365	922	48.287

De Overige baten zijn als volgt opgenomen:

Overige baten (bedragen x € 1.000)	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Rentebaten	450	-	450
Detacheringsinkomsten	-	14	14
Totaal Overige baten	450	14	464

Detacheringsinkomsten

Detacheringsinkomsten zijn niet opgenomen in de oorspronkelijke begroting 2025. In principe worden deze inkomsten niet begroot. Echter, inmiddels is bekend dat er uitleen van een medewerker plaatsvindt. Derhalve zijn deze baten opgenomen in de 1^e begrotingswijziging 2025.

Lasten

Hierna wordt allereerst ingegaan op de lasten voor het Primair proces, daarna volgen de lasten Bedrijfsvoering en de Overige lasten.

Lasten (bedragen x € 1.000)	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Primair proces			
Personeelslasten			
Lonen & salarissen	27.837	-164	27.674
Reiskosten	294	85	380
Opleidingskosten	368	-120	248
Overige personele kosten	131	-12	119
Personeel niet in loondienst	2.422	794	3.216
Subtotaal	31.052	584	31.636
Afschrijvingen			
Afschrijvingen	493	-88	405
Subtotaal	493	-88	405
Huisvesting en organisatie			
Huisvesting en facilitaire kosten	90	-2	88
Tractie	45	7	52
Automatisering	20	1	21
Algemeen beheer	40	158	198
Subtotaal	195	164	359
Overige kosten			
Laboratoriumkosten	1.802	-19	1.784
Milieumetingen	610	-	610
Subtotaal	2.412	-19	2.394
Totaal lasten Primair proces	34.153	641	34.794

Toelichting Lonen & salarissen en Inhuurbudgetten

Op basis van de geactualiseerde werkprogramma's 2025, 'Specifieke uitkering extra ondersteuning toezicht en handhaving energiebesparingsplicht' en verwachte baten in Programmadeel 4: Buiten werkprogramma is de benodigde personele capaciteit bepaald; deze bedraagt 303 fte. Hiervan wordt 278 fte ingevuld met eigen medewerkers en 25 fte met inhuur van externen. Evenals voorgaande jaren zijn de budgetten van 'onderaf' opgebouwd op basis van de huidige bezetting van eigen medewerkers en inhuur van externen. Daarnaast is er rekening gehouden met vervanging van langdurig ziekteverzuim en benodigde inwerktijd door aanstaande pensionering van medewerkers; in totaal 5 fte (4 fte eigen medewerkers en 1 fte externe inhuur).

Op basis van de macro-economische verkenningen uit de septembercircularie 2024 is de indexatie op de budgetten voor lonen en salarissen bijgesteld van 5,8% in de oorspronkelijke begroting naar 4,7% in de 1^e begrotingswijziging. Daarnaast is het percentage sociale lasten verlaagd met 1% naar 28.5% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025. Het budget van deze verlaging (€ 273.000 voor Primair proces en Bedrijfsvoering tezamen) is bij de Overige personele kosten in Bedrijfsvoering opgenomen als budget voor het eigenrisicodragerschap Ziektewet en WGA.

Het inhuurbudget is verhoogd met € 794.000 doordat er ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025 4 extra fte ingehuurd wordt. Daarnaast wordt in de oorspronkelijke begroting gerekend met 1.295 declarabele uren per fte per jaar (gelijk aan de norm voor eigen medewerkers). In de praktijk blijkt dat externe medewerkers circa 1.500 declarabele uren per fte per jaar realiseren.

Toelichting Reiskosten

Op basis van de realisatie in 2024 is het budget voor reiskosten naar boven bijgesteld met € 39.000 voor Primair proces en Bedrijfsvoering tezamen. Medewerkers hebben na enkele jaren van verminderde aanwezigheid op kantoor, de weg weer terug gevonden. Ook de toename in personeel draagt bij aan de verwachte stijging van de reiskosten. Daarnaast heeft er een verschuiving plaatsgevonden van Bedrijfsvoering naar Primair proces doordat de reiskosten van openbaar vervoer vanaf 2025 worden verantwoord op de kostenplaats van de betreffende medewerkers.

Toelichting Opleidingskosten

Een toelichting op de opleidingskosten is opgenomen bij Bedrijfsvoering.

Toelichting Overige personele kosten

De budgetten voor Overige personele kosten zijn op basis van de realisatie 2024 en de toekomstige verwachting minimaal naar beneden bijgesteld. Voornaamste reden betreft de verschuiving en daarmee centralisatie van het budget voor vergader- en verblijfkosten bij Bedrijfsvoering (€ 7.000).

Toelichting Afschrijvingen

Investerings in het wagenpark en technische apparatuur zijn door omstandigheden uitgesteld (deels naar 2025) of vielen lager uit waardoor de verwachte afschrijvingslast lager is dan oorspronkelijk begroot.

Toelichting Huisvesting en facilitaire kosten, Tractie en Automatiseringskosten

Op de budgetten voor Huisvesting en facilitaire kosten, Tractie en Automatiseringskosten hebben marginale bijstellingen plaatsgevonden op basis van de realisatie 2024 en verwachte ontwikkelingen.

Toelichting Algemeen beheer

De toename van het budget voor Algemeen beheer wordt vooral veroorzaakt door een toename in het budget voor 'Uitbestede dienstverlening' (€ 150.000). Binnen de beide teams Vergunningverlening is een pilot opgezet om werkzaamheden uit te besteden aan Omgevingsdienst Nederland (opleidingsinstituut van Lybrae) bij piekbelasting.

Toelichting Overige kosten

De budgetten voor overige kosten zijn bijgesteld op basis van de realisatie 2024 en verwachte ontwikkelingen. Deze bijstelling heeft een kostenneutraal effect, omdat deze kosten worden doorbelast aan de opdrachtgevers.

De lasten van bedrijfsvoering laten de volgende opbouw zien:

Lasten (bedragen x € 1.000)	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Bedrijfsvoering			
Personeelslasten			
Lonen & salarissen	7.587	-202	7.385
Reiskosten	222	-46	177
Opleidingskosten	359	102	461
Overige personele kosten	517	287	804
Personeel niet in loondienst	362	73	434
Subtotaal	9.047	214	9.261
Afschrijvingen			
Afschrijvingen	317	-224	93
Subtotaal	317	-224	93
Huisvesting en organisatie			
Huisvesting en facilitaire kosten	1.244	104	1.348
Tractie	37	3	41
Automatisering	2.641	-166	2.475
Algemeen beheer	438	444	882
Subtotaal	4.360	385	4.745
Totaal lasten Bedrijfsvoering	13.724	374	14.099

Toelichting Lonen & salarissen en Inhuurbudgetten

Zoals bij het Primair proces reeds vermeld, is op basis van de macro-economische verkenningen uit de septembercirculaire 2024 de indexatie op het budget voor lonen en salarissen bijgesteld van 5,8% in de oorspronkelijke begroting naar 4,7% in de 1^e begrotingswijziging. Daarnaast is het percentage sociale lasten verlaagd met 1% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025. Het budget van deze verlaging (€ 273.000 voor Primair proces en Bedrijfsvoering gezamenlijk) is bij de Overige personele kosten in Bedrijfsvoering opgenomen als budget voor het eigenrisicodragerschap Ziektewet en WGA.

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025 is er een tijdelijke toename in de personele bezetting van 2 fte (0,5 fte eigen medewerkers en 1,5 fte inhuur van derden). Deze toename wordt veroorzaakt door een hogere bezetting voor Robotic Process Automation (RPA; 0,5 fte) en extra inhuur van een BI engineer en Functioneel beheerder (beide 0,5 fte). De inzet van deze functionarissen houdt mede verband met de verdere voorbereiding van de organisatie en medewerkers op toekomstige ICT-ontwikkelingen en inzet van technologie in de efficiënte bedrijfsvoering van de organisatie. Daarnaast is 0,5 fte inhuur nodig ter vervanging van langdurig ziekteverzuim.

Toelichting Reiskosten

Een toelichting op de reiskosten is opgenomen onder Primair proces.

Toelichting Opleidingskosten

Het budget voor opleidingskosten bedraagt 2% van het totale budget voor lonen & salarissen. Vergeleken met de oorspronkelijke begroting 2025 is het budet voor opleidingen gedaald met € 7.000. In 2025 worden geen extra kosten verwacht voor opleidingen in het kader van de 'Specifieke uitkering extra ondersteuning toezicht en handhaving energiebesparingsplicht'. Wel wordt rekening gehouden met een bijdrage van € 8.000 aan ODNL Academie. Het totale opleidingsbudget bedraagt € 709.000; waarvan € 461.000 is opgenomen in Bedrijfsvoering en € 248.000 in het Primair proces. Deze verdeling is mede gebaseerd op het inmiddels vastgestelde opleidingsplan 2025.

Toelichting Overige personele kosten

De toename van de rubriek Overige personele kosten (ad. € 287.000) bestaat uit diverse posten. De voornaamste betreffen:

- van het budget voor sociale lasten is 1% (€ 273.000) afgeroomd ten behoeve van het eigenrisicodragerschap Ziektewet en WGA;
- voor mobiliteit en loopbaanontwikkeling is een budget van € 31.000 opgenomen voor de ontwikkeling van medewerkers. Dit betreft met name kosten voor assessments, welke geen onderdeel vormen van het Opleidingsbudget.

Toelichting Afschrijvingen

Het budget voor Afschrijvingen is naar beneden bijgesteld doordat investeringen in huisvesting op later plaats vinden dan oorspronkelijk gedacht.

Toelichting Huisvesting en facilitaire kosten

In totaal is het budget voor 'Huisvesting en facilitaire kosten' verhoogd met € 104.000.

- Het budget voor kantinekosten is naar boven bijgesteld met € 8.000 doordat de tarieven van de catering zijn gestegen;
- Voor drukwerk en vormgeving is het budget verhoogd met € 10.000 op basis van actuele ontwikkelingen op het gebied van huisvesting, strategische agenda en diverse inhoudelijke ontwikkelingen;
- Het budget voor schoonmaakkosten is verhoogd met € 22.000 op grond van de onlangs uitgevoerde aanbesteding;
- Voor servicekosten is het budget opgehoogd met € 55.000. Reden is dat de servicekosten vanaf 2025 met een btw compensatie gefactureerd worden, waardoor de btw niet meer als voorbelasting in mindering kan worden gebracht op de te betalen omzetbelasting. Hierdoor stijgen de servicekosten met € 40.000. Daarnaast is rekening gehouden met een eindafrekening van € 15.000 door gestegen energieprijzen.

De overige posten opgenomen onder 'Huisvesting en facilitaire kosten' kennen marginale bijstellingen.

Toelichting Tractiekosten

Er heeft een marginale bijstelling plaatsgevonden op het budget voor 'Tractie'. Deze bijstelling heeft plaatsgevonden op basis van de realisatie in 2024 en actuele ontwikkelingen.

Toelichting Automatisering

Op basis van actuele inzichten is het automatiseringsbudget opnieuw bepaald. € 103.000 is verschoven naar het budget voor Advieskosten (onderdeel van Algemeen beheer). Dit betreffen onder andere verwachte kosten voor de begeleiding van de organisatie in de omzetting van Microsoft 365 en de advisering rondom de inrichting van Rx.Mission. De kosten verbonden aan de inzet van inhuur zijn verschoven naar het budget voor Personeel niet in loondienst.

Toelichting kosten Algemeen beheer

Het budget voor 'Algemeen beheer' is naar boven bijgesteld met € 444.000. Deze bijstelling zit in verschillende posten, waarvan de voornaamste de toename in advieskosten betreft. Dit budget is verhoogd met € 369.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting:

- € 103.000 betreft een correctie van automatiserings- naar advieskosten;
- door hoger verwachte advieskosten voor installatietechnisch onderzoek en contractonderhandelingen verbonden aan het huisvestingsplan is het budget met € 114.000 verhoogd;
- Voor advisering voor functieonderhoud is een budget van € 40.000 opgenomen;
- Voor financieel en fiscaal advies, onder andere voor naleving van de Wet DBA/ VBAR, is een budget van € 36.000 opgenomen;
- Voor innovatie en kosteneffectiviteit is € 66.000 opgenomen.

Het budget voor uitbestede dienstverlening is verhoogd met € 56.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. € 28.000 heeft betrekking op de dienstverlening voor het eigenrisicodragerschap voor de Ziektewet en WGA. Daarnaast is het budget voor uitbesteding van de salarisadministratie verhoogd op basis van actuele ontwikkelingen en de realisatie in 2024 (€ 15.000). Tenslotte is € 15.000 gereserveerd voor het digitoegankelijk maken van de website en andere publicaties.

De Overige lasten zijn als volgt opgenomen:

Overige lasten (bedragen x € 1.000)	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Onvoorzien	150	-	150
Vennootschapsbelasting	5	-	5
Totaal lasten Overig	155	-	155

Het resultaat wordt dan als volgt weergegeven:

Resultaat bedragen x € 1.000	2025 Begroting voor wijziging	2025 Mutaties 1 ^e wijziging	2025 Begroting na 1 ^e wijziging
Totaal baten	47.815	936	48.751
Totaal lasten	48.033	1.015	49.048
Resultaat	-218	-79	-297
Stortingen reserves	-	-	-
Onttrekkingen reserves	218	79	297
Totaal reserves	218	79	297
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

Onttrekkingen reserves 2025

De aanvullende onttrekking uit de reserve meetstations is het gevolg van de inhaalafschrijving op technische apparatuur als gevolg van de wijziging van de afschrijvingstermijn van 15 jaar naar 5 jaar. Hierbij sluit de economische levensduur beter aan bij de technische levensduur.

(Vervangings-)investeringen 2025

De uitgestelde investering in vervanging van het wagenpark vindt later in 2025 plaats nadat het aanbestedingstraject is afgerond. Het budget dat hiervoor beschikbaar is vanuit 2024 bovendien te laag ingeschat. In onderstaande tabel is een aanvullend krediet opgenomen.

De OMWB heeft de afgelopen jaren op verschillende momenten hardware en communicatiemiddelen aangeschaft en geïnstalleerd; onder andere via leaseconstructies. In een aantal gevallen komt het einde van de economische levensduur in zicht. Het uitgangspunt is dat onze werkplek betrouwbaar, gebruiksvriendelijk, flexibel, veilig én beheersbaar blijft. Om de komende jaren een goede digitale werkplek te kunnen garanderen, wordt de hardware komende jaren stapsgewijs vervangen. Met deze investeringen wordt bijkomstig een kostenbesparing gerealiseerd, omdat de kosten van afschrijvingen lager zijn dan de leasekosten.

In 2025 vindt een aanbestedingstraject inzake werkkleding en persoonlijke beschermingsmiddelen plaats. De initiële investering wordt vanuit het betreffende krediet bekostigd. Latere aanschaf en vervanging wordt gedekt vanuit de exploitatie.

Het uitgangspunt is dat het Algemeen Bestuur met het vaststellen van de 1^e begrotingswijziging 2025 goedkeuring verleent aan het onderstaande overzicht waarin de kredieten voor de (vervangings-)investeringen zijn opgenomen.

(Vervangings-)investeringen (bedragen x € 1.000)	Restant krediet 2024	Krediet 2025	Herziening 2025	Beschikbaar 2025	Afschrijving v.a. 2026
Vervanging wagenpark	220	-	50	270	38
Communicatiemiddelen	15	-	285	300	100
Huisvesting	135	2.000	-	2.135	200
Technische apparatuur	266	-	-	266	53
Automatisering	35	-	472	507	101
Werkkleding en persoonlijke beschermingsmiddelen	-	-	80	80	27
Totaal	671	2.000	887	3.558	519

Bijlage I Specificatie bijdrage per deelnemer

In onderstaande tabel zijn de herziene deelnemersbijdragen per programma opgenomen voor 2025. Hierbij zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De bedragen zijn gebaseerd op de bestuurlijk vastgestelde werkprogramma's voor 2025;
- de bijdragen voor programma 3 betreffen de bijdragen van de deelnemers inclusief SSIB (circa € 400.000). De uitvoering van SSIB vindt plaats door de ODBN. De OMWB betaalt derhalve deze vaste bijdrage door aan de collega-omgevingsdienst.

De effecten van de mutaties van de werkprogramma's zijn opgenomen in de tabel daaronder.

Deelnemersbijdrage 2025 na 1 ^e wijziging				
Gemeente	P1	P2	P3	Totaal
Alphen-Chaam	376.783	129.117	48.020	553.920
Altena	994.617	249.740	87.087	1.331.444
Baarle-Nassau	416.773	112.540	42.232	571.545
Bergen op Zoom	960.485	814.861	63.056	1.838.402
Breda	1.760.203	862.017	148.265	2.770.485
Dongen	420.100	139.058	38.993	598.151
Drimmelen	451.153	293.639	68.449	813.241
Etten-Leur	527.323	111.457	56.527	695.307
Geertruidenberg	405.142	217.897	40.552	663.591
Gilze en Rijen	413.374	160.216	54.754	628.344
Goirle	252.991	91.230	28.591	372.812
Halderberge	554.685	269.636	63.485	887.806
Heusden	520.000	293.194	47.696	860.890
Hilvarenbeek	515.537	210.373	52.538	778.448
Loon op Zand	337.471	192.572	48.806	578.849
Moerdijk	1397.776	793.589	85.426	2.276.791
Oisterwijk	619.188	347.303	61.725	1.028.216
Oosterhout	896.181	363.578	89.834	1.349.593
Roosendaal	921.359	547.723	99.346	1.568.428
Rucphen	340.602	149.468	42.400	532.470
Steenbergen	497.933	200.509	58.002	756.444
Tilburg	2.147.121	1.272.349	161.696	3.581.166
Waalwijk	755.392	300.263	63.996	1.119.651
Woensdrecht	323.074	156.787	34.984	514.845
Zundert	629.093	273.887	76.982	979.962
Totaal gemeenten	17.434.356	8.553.003	1.663.442	27.650.801
Provincie	9.932.986	5.167.267	721.858	15.822.112
Totaal bijdrage 2025	27.367.342	13.720.270	2.385.300	43.472.913

Verloop deelnemersbijdrage 1 ^e begrotingswijziging 2025			
Gemeente	Oorspronkelijke begroting	Mutatie werkprogramma	Eerste begrotingswijziging
Alphen-Chaam	522.958	30.962	553.920
Altena	1.296.130	35.314	1.331.444
Baarle-Nassau	554.581	16.964	571.545
Bergen op Zoom	1.923.850	-85.448	1.838.402
Breda	2.890.299	-119.814	2.770.485
Dongen	574.193	23.958	598.151
Drimmelen	813.992	-751	813.241
Etten-Leur	719.569	-24.262	695.307
Geertruidenberg	641.915	21.676	663.591
Gilze en Rijen	609.022	19.322	628.344
Goirle	343.316	29.496	372.812
Halderberge	903.003	-15.197	887.806
Heusden	877.829	-16.939	860.890
Hilvarenbeek	829.867	-51.419	778.448
Loon op Zand	574.321	4.528	578.849
Moerdijk	2.164.951	111.840	2.276.791
Oisterwijk	1.029.782	-1.566	1.028.216
Oosterhout	1.340.894	8.699	1.349.593
Roosendaal	1.699.162	-130.734	1.568.428
Rucphen	541.956	-9.486	532.470
Steenbergen	752.011	4.433	756.444
Tilburg	3.672.338	-91.172	3.581.166
Waalwijk	1.187.010	-67.359	1.119.651
Woensdrecht	551.637	-36.792	514.845
Zundert	1.018.955	-38.993	979.962
Totaal gemeenten	28.033.542	-382.741	27.650.801
Provincie	16.649.607	-827.496	15.822.111
Totaal bijdrage 2025	44.683.149	-1.210.237	43.472.912